# ANNUAL REPORT ON
# CRUDE OIL AND OIL PRODUCT EXPORT CHARGES

# RAPPORT ANNUEL
# REDEVANCES SUR LES EXPORTATIONS DE
# PÉTROLE BRUT ET DE PRODUITS PÉTROLIERS

10 NOVEMBER 1982
10 novembre 1982

## CRUDE OIL AND OIL PRODUCT EXPORT CHARGES

Since 1974, crude oil and oil products, exported from Canada, have been subject to an export charge. The purpose of these export charges is to ensure that the benefits of "made-in-Canada" oil prices do not leak outside the country, as well as ensuring that the resultant economic benefits accrue to taxpayers and not to refiners or oil producers. Exports of crude oil and equivalent hydrocarbons and oil products such as motor gasoline, middle distillate, heavy fuel oil and partially processed oil are subject to an export charge. It should be noted, however, that only those volumes of crude oil and oil products which are found to be surplus to Canada's requirements in the foreseeable future are exported.

The National Energy Board (NEB) is responsible for administering this program as well as for monitoring and licensing the volumes of crude oil and oil product exports. It makes regular recommendations to the Ministers of EMR and Finance as to the levels of export charges which are subsequently submitted to G in C for approval. The NEB is also responsible for collecting the resultant revenues from these charges.

The legislative authority for allowing exports of crude oil and oil products is provided for under Chapter 6, Part VI of the National Energy Board Act while the authority for setting oil export charges is provided for under Part I of the Energy Administration Act (EAA). This report relates to fiscal year 1981-82 and is the first to be issued under this authority.

## REDEVANCES SUR LES EXPORTATIONS DE PÉTROLE BRUT ET DE PRODUITS PÉTROLIERS

Depuis 1974, le pétrole brut et les produits pétroliers exportés du Canada sont soumis à une redevance sur les exportations. Ces redevances ont pour but de garantir que les avantages des prix canadiens du pétrole ne profitent pas à l'étranger, tout en garantissant que les avantages économiques résultants profitent aux contribuables et non pas aux raffineurs et producteurs de pétrole. Les exportations de pétrole brut, d'hydrocarbures équivalents et de produits pétroliers tels que l'essence pour moteurs, les distillats moyens, les mazouts lourds et le pétrole partiellement traité sont frappés d'une redevance sur les exportations. Il faut cependant noter que seules sont exportées les quantités de pétrole brut et de produits pétroliers qui s'avèrent excédentaires par rapport aux besoins du Canada dans l'avenir prévisible.

L'Office national de l'énergie (O.N.É.) est chargé d'administrer ce programme ainsi que de surveiller et d'autoriser les quantités de pétrole brut et de produits pétroliers qui peuvent être exportées. L'Office formule périodiquement, à l'intention des ministres de l'É.M.R. et des Finances, des recommandations relatives aux niveaux des redevances sur les exportations, qui sont ensuite présentées pour approbation au gouverneur en conseil. L'O.N.É. a également la responsabilité de cueillir les sommes provenant de ses redevances.

L'autorisation législative relative aux exportations de pétrole brut et de produits pétroliers est donnée au chapitre 6, Partie VI de la Loi sur l'Office national de l'énergie, tandis que l'autorisation d'établir les redevances sur les exportations de pétrole est donnée à la Partie I de la Loi sur l'administration de l'énergie (L.A.É.). Le présent rapport traite de l'année financière 1981-1982 et est le premier qui ait été publié en vertu de cette autorisation.

## Crude Oil Revenue Sharing Program

The October, 1980 National Energy Program, provided that a program be established, effective November 1, 1980, whereby provinces in which crude oil is produced would receive 50% of all revenues accruing to the export charges on crude oil and equivalent hydrocarbons.

The legal authority for this program is provided for in Part I, subsection 17.1(1) of the Energy Administration Act. The program is administered, on behalf of the Minister of Energy, Mines and Resources, by the National Energy Board (NEB). Provisional payments of $449 million have been made to the producing provinces (Alberta, Manitoba and Saskatchewan) under the authority of the Fiscal Arrangements and Established Programs Financing Act, 1971 covering the period November 1980 through January 1982, inclusive.

### Attachments

The following tables illustrate the revenues and volumes of crude oil and oil product exports over the fiscal year 1981-82:

I) Summary of the Oil Export Charge on Crude Oil and Oil Products from 1 April 1981 to 31 March 1982.

II) Summary of the Oil Export Charge on Total Crude Oil and Oil Products by Type from 1 April 1981 to 31 March 1982.

III) Oil Export Charge on Crude Oil, by Month

IV) Oil Export Charges on Products, by Month

V) Total Crude and Products, by Company.

## Programme de partage des recettes tirées du pétrole brut

Le Programme énergétique national d'octobre 1980 prévoyait la mise sur pied, à partir du 1er novembre 1980, d'un programme selon lequel les provinces productrices de pétrole brut, recevraient 50 % de toutes les recettes provenant des redevances d'exportation du pétrole brut et des hydrocarbures équivalents.

Le paragraphe 17.1(1) de la Partie I de la Loi sur l'administration de l'énergie constitue l'autorisation du programme. Le programme est administré, au nom du ministre de l'Energie, des Mines et des Ressources, par l'Office national de l'énergie (O.N.É.). Des paiements provisoires de 449 millions de dollars ont été faits aux provinces productrices (l'Alberta, le Manitoba et la Saskatchewan) en vertu des pouvoirs conférés par la Loi sur les arrangements fiscaux et la Loi sur les programmes établis de 1971 pour la période allant de novembre 1980 à janvier 1982, inclusivement.

### Pièces jointes

Les tableaux suivants donnent les recettes et les volumes des exportations de pétrole brut et de produits pétroliers au cours de l'année financière 1981-1982:

I) Sommaire des redevances sur les exportations de pétrole brut et de produits pétroliers du 1er avril 1981 au 31 mars 1982.

II) Sommaire des redevances sur les exportations de pétrole brut et de produits pétroliers par type du 1er avril 1981 au 31 mars 1982.

III) Redevances sur les exportations de pétrole brut, par mois

IV) Redevances sur les exportations de produits pétroliers, par mois

V) Total, brut et produits pétroliers, par compagnie.

TABLE I

NATIONAL ENERGY BOARD

OFFICE NATIONAL DE L'ENERGIE

SUMMARY

OF THE OIL EXPORT CHARGE ON CRUDE OIL AND OIL PRODUCTS FROM 1 APRIL 1981 TO 31 MARCH 1982.

SOMMAIRE

DES REDEVANCES SUR LES EXPORTATIONS DE PETROLE BRUT ET DE PRODUITS PETROLIERS DU 1er AVRIL 1981 AU 31 MARS 1982.

| | Cubic Metres/Mètres Cubes | Remittances/Versements ($) |
|---|---|---|
| Crude Oil/Pétrole Brut | 5,925,141.75 | 244,284,562.47 |
| Products/Produits | 2,010,112.49 | 123,371,199.15 |
| | 7,935,254.24 | 367,655,761.62 |

Remittances are NET, adjusted for penalty payments and refunds.

Les versements sont NETS, redressés en fonction des amendes et des remboursements.

Volumes are NET, adjusted for exemptions and discrepancies.

Les volumes sont NETS, redressés en fonction des exemptions et des erreurs.

FISCAL YEAR 1981-82/ANNEE FINANCIERE 1981-82

TABLE II

NATIONAL ENERGY BOARD

SUMMARY

OF THE OIL EXPORT CHARGE ON TOTAL CRUDE OIL AND OIL PRODUCTS BY TYPE - FROM 1 APRIL 1981 TO 31 MARCH 1982

OFFICE NATIONAL DE L'ENERGIE

SOMMAIRE

DES REDEVANCES SUR LES EXPORTATIONS DE PETROLE BRUT ET DE PETROLIERS PAR TYPE - DU 1er AVRIL 1981 AU 31 MARS 1982

| | $ | $ |
|---|---|---|
| CRUDE OIL/PETROLE BRUT | | 244,284,562.47 |
| OIL PRODUCTS/PRODUITS PETROLIERS | | |
| Motor Gasoline/Essence pour Moteur | (94,424.43) | |
| Middle Distillates/Distillats Moyens | 3,699,475.27 | |
| Heavy Fuel Oil/Mazout Lourd | 111,960,398.34 | |
| Partially Processed Oil/L'Huile Part. Raffinés | 7,805,749.97 | |
| | 123,371,199.15 | 123,371,199.15 |
| | | 367,655,761.62 |

Totals are Net, adjusted for penalty payments and refunds.

Les totaux sont nets, redressés en fonction des amendes et des remboursements.

TABLE III

## OIL EXPORT CHARGE ON CRUDE OIL/REDEVANCES SUR LES EXPORTATIONS DE PETROLE BRUT
## 1 APRIL 1981 TO 31 MARCH 1982/1er AVRIL 1981 AU 31 MARS 1982

| Exporting Month/ Mois d'exportation | | Cubic Metres/ Mètres Cubes $M^3$ | Remittances/ Versements $ |
|---|---|---|---|
| February/Février | 1981 | 476,016.10 | 67,292,190.38 |
| March/Mars | | 604,564.70 | 85,467,357.53 |
| April/Avril | | 413,554.50 | 58,340,839.32 |
| May/Mai | | 376,473.60 | 51,644,927.27 |
| June/Juin | | 299,343.90 | 40,791,130.85 |
| July/Juillet | | 355,661.10 | 44,085,759.66 |
| August/Août | | 470,637.90 | 52,808,791.37 |
| September/Septembre | | 464,970.10 | 52,674,775.76 |
| October/Octobre | | 556,294.70 | 57,112,508.28 |
| November/Novembre | | 574,270.00 | 55,836,523.79 |
| December/Décembre | | 638,572.25 | 62,800,493.67 |
| January/Janvier | 1982 | 694,782.90 | 60,200,035.12 |
| | | 5,925,141.75 | 689,055,333.00 (1) |
| Payments made to producing Provinces under the Federal/ Provincial Fiscal Arrangements Act. | | | |
| Sommes versées aux provinces productrices en vertu de la Loi sur les arrangements fiscaux entre le gouvernement fédéral et les provinces. | | | 444,770,770.53 |
| | | 5,925,141.75 | 244,284,562.47 |

(1) The above revenues were received in FY 1981-82 and cover the exporting months of February 1981 through February 1982. To comply with Central Accounts of Canada Directives, revenue received on April 1, 1982 pertaining to February 1982 exports has been included in this fiscal year and revenue received April 1, 1981 pertaining to February 1981 exports has been excluded from this fiscal year.

(1) Les recettes figurant au tableau ci-dessus ont été reçues au cours de l'année financière 1981-82 et se rapportent aux exportations effectuées de février 1982. Conformément aux "Central Accounts of Canada Directives", les recettes reçues le 1er avril 1982 en ce qui concerne les exportations de février 1982 sont comprises dans cette année financière et les recettes reçues le 1er avril 1981 en ce qui concerne les exportations de février 1981 en sont exclues.

TABLE IV

## OIL EXPORT CHARGES ON PRODUCTS/REDEVANCES SUR LES EXPORTATIONS DE PRODUITS
## 1 APRIL 1981 TO 31 MARCH 1982/1er AVRIL 1981 AU 31 MARS 1982

| Exporting Month/ Mois d'exportation | | Cubic Metres/ Mètres Cubes $M^3$ | Remittances/ Versements $ |
|---|---|---|---|
| February/Février | 1981 | 167,903.09 | 14,538,137.75 |
| March/Mars | | 184,263.28 | 19,265,121.65 |
| April/Avril | | 138,542.08 | 14,550,829.08 |
| May/Mai | | 180,534.17 | 15,474,899.62 |
| June/Juin | | 175,273.09 | 12,176,582.31 |
| July/Juillet | | 145,895.23 | 8,698,248.20 |
| August/Août | | 162,906.49 | 7,183,562.14 |
| September/Septembre | | 168,558.07 | 6,680,238.25 |
| October/Octobre | | 139,256.66 | 7,234,476.81 |
| November/Novembre | | 141,696.33 | 3,658,339.71 |
| December/Décembre | | 268,640.07 | 9,244,704.63 |
| January/Janvier | 1982 | 119,903.94 | 4,271,163.42 |
| February/Février | | 16,739.99 | 394,895.58 |
| | | 2,010,112.49 | 123,371,199.15 (1) |

(1) The above revenues were received in FY 1981-82 and cover the exporting months of February 1981 through February 1982. To comply with Central Accounts of Canada Directives, revenue received on April 1, 1982 pertaining to February 1982 exports has been included in this fiscal year and revenue received April 1, 1981 pertaining to February 1981 exports has been excluded from this fiscal year.

(1) Les recettes figurant au tableau ci-dessus ont été reçues au cours de l'année financière 1981-82 et se rapportent aux exportations effectuées de février 1982. Conformément aux "Central Accounts of Canada Directives", les recettes reçues le 1er avril 1982 en ce qui concerne les exportations de février 1982 sont comprises dans cette année financière et les recettes reçues le 1er avril 1981 en ce qui concerne les exportations de février 1981 en sont exclues.

TABLE V

FISCAL YEAR 1981-82/ANNEE FINANCIERE 1981-82
NATIONAL ENERGY BOARD/OFFICE NATIONAL DE L'ÉNERGIE
TOTAL CRUDE AND PRODUCTS ($) BY COMPANY/TOTAL BRUT ET PRODUITS ($) PAR COMPAGNIE
1 APRIL 1981 to 31 MARCH 1982/1er AVRIL 1981 MARS 1982

| | CRUDE/BRUT ($) | MOTOR GASOLINE/ ESSENCE POUR MOTEUR ($) | MIDDLE DISTILLATES/ DISTILLATS MOYENS ($) | HEAVY FUEL OIL/MAZOUT LOURD ($) | PART. PROCESSED OIL/L'HUILE PART. RAFF. ($) | TOTALS/TOTAL ($) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Amoco Canada Petroleum Company Limited | 69,787.73 | | | | | 69,787.73 |
| BP Oil Limited | 18.56 | | | 2,174,195.50 | | 2,174,214.06 |
| Chevron Canada Limited | | | 5,342.55 | | | 5,342.55 |
| Dome Petroleum Limited | 17,437,463.02 | | | | | 17,437,463.02 |
| Gulf Canada Limited | | | 2,785,613.49 | 654,363.19 | | 3,439,976.68 |
| Imperial Oil Limited | 2,511,170.23 | 762.24 | | 7,385,476.72 | 7,805,749.97 | 17,703,159.16 |
| Koch Oil Company Limited | 571,990,617.81 | | | | | 571,990,617.81 |
| Mobil Oil Canada Limited | 61,142,348.17 | | | | | 61,142,348.17 |
| Murphy Oil Company Limited | 30,850,342.38 | | | | | 30,850,342.38 |
| Olco Oil Brokers Supply & Transportation | | | 896,860.30 | 4,443,083.98 | | 5,339,944.28 |
| Park Transport Company | | 253.93 | 473.23 | | | 727.16 |
| Petrosar Limited | | | | 2,627,184.26 | | 2,627,184.26 |
| Pittston Petroleum Canada Inc. | | | | 749,342.58 | | 749,342.58 |
| Shell Canada Limited | | | 3,834.41 | 1,553,856.18 | | 1,557,690.59 |
| Sipco Oil Limited | | | | 1,840,435.30 | | 1,840,435.30 |
| Sunoco Inc. | | (95,617.43) (1) | | 34,972,954.95 | | 34,877,337.52 |
| Ultramar Canada Limited | 1,503,171.15 | | | 361,189.29 | | 1,864,360.44 |
| Union Carbide Canada Limited | | | | 55,198,316.39 | | 55,198,316.39 |
| Union Oil Company of Canada Ltd. | 3,550,413.95 | | | | | 3,550,413.95 |
| Unlicenced Exporters. | | 176.83 | 987.00 | | | 1,163.83 |
| White Pass Petroleum Service | | | 6,364.29 | | | 6,364.29 |
| | 689,055,333.00 | (94,424.43) | 3,699,475.27 | 111,960,398.34 | 7,805,749.97 | 812,426,532.15 |
| Payments made to producing Provinces under the Federal/Provincial Fiscal Arrangements Act for Fiscal Years 1980-81 and 1981-82. | | | | | | |
| Sommes versées aux provinces productrices en vertu de la Loi sur les arrangements fiscaux entre le gouvernement fédéral et les provinces pour les années financières 1980-81 et 1981-82. | 444,770,770.53 | | | | | 444,770,770.53 |
| | 244,284,562.47 | (94,424.43) | 3,699,475.27 | 111,960,398.34 | 7,805,749.97 | 367,655,761.62 |

(1) Refund to Sunoco in FY 1981/82 totaled $128,031.83 while revenues collected were $32,414.40.

(1) Le remboursement total à la Sunoco pendant l'année financière 1981-1982 a atteint 128 031,83 $, tandis que les recettes perçues ont totalisé 32 414,40 $.